

河南新濠盛置业有限公司破产重整案 选聘审计机构的公告

河南省商丘市梁园区人民法院 2021 年 7 月 12 日作出 (2021)豫 1402 破申 2 号民事裁定,受理了河南新濠盛置业有限公司(以下简称新濠盛公司)破产重整一案,并依法指定北京大成(郑州)律师事务所和河南卓衡律师事务所为联合管理人(以下简称管理人)。

根据河南省高级人民法院《关于进一步加强对破产案件管理人监督指导工作的意见》第 15 条规定:“管理人聘请评估、审计或法律服务机构的,应坚持公开、公平、公正原则,应排除与管理人、债权人、债务人、重整投资人及破产案件存在利害关系的中介机构,上述机构确定后,管理人应向法院报告备案。管理人应当对其聘请机构的相关行为进行监督并负责。债务人在破产申请受理之前已经完成评估、审计工作的,经债权人会议表决同意后,可以采用。”结合重整工作需要,管理人决定依法采用公开招募的方式选聘审计机构对新濠盛公司进行财务审计,现公告如下:

一、企业基本情况

新濠盛公司统一社会信用代码:91411400553164259K;
类型:有限责任公司(自然人投资或控股);法定代表人:
徐亭;注册资金:五千九百六十万元人民币;成立日期:2010
年 3 月 30 日;营业期限:2010 年 3 月 30 日至 2029 年 3 月

29 日；登记机关：商丘市梁园区市场监督管理局；住所地：商丘市梁园区锦绣路东 100 米路南城建大厦；经营范围：房地产开发与经营；现股东构成：徐亭、丁国成、马素玲、王清森、张洪立。现在公司主要进行的是“中濠国际广场（中濠一期）”项目的开发建设。

二、审计内容及审计要求

审计机构依据会计账簿对新濠盛公司的资产负债情况进行财务审计，并出具审计报告。涉及内容包括但不限于：

- 1、审查流动资产与固定资产清册；
- 2、全面审查债务人的财务状况，及时调整账目、报表；
- 3、组织对债务人财产的盘点工作；
- 4、处理债务人的呆账、坏账的核销；
- 5、处理债务人资产的盘盈、盘亏及报废工作；
- 6、配合管理人审核债权，与管理人共同编制债权债务清册；
- 7、协助为债务人处理纳税申报事宜；
- 8、按管理人要求提交审计报告；
- 9、根据管理人的要求列席债权人会议；
- 10、根据管理人工作的实际情况，需要审计机构提供的其他专业服务；
- 11、专门审计事项包括但不限于：自新濠盛公司成立以来债务人的财务账，并审查自公司成立以来：

（1）股东出资是否到位，是否有资产转移、抽逃出资的行为；公司董事、高级管理人员在履行职务过程中是否存在与被审计单位及债权人的不当交易从而损害被审计单位、其他债权人的行为，及是否存在董事、监事、高级管理人员利用职权从债务人获取非正常收入和侵占企业财产的行为，就公司与其他关联方的人格混同独立发表意见；

（2）债务人为逃避债务而隐匿、转移财产的行为及虚构债务或者承认不真实的债务的行为。若有上述行为，审计机构应向管理人书面说明并在审计报告中明确披露；

（3）审计机构应当对债务人破产受理之日前一年内的《中华人民共和国企业破产法》第三十一条规定及债务人破产受理之日前六个月内第三十二条规定的财务行为和会计业务进行全面重点审计。审计中如发现无偿转让财产、以明显不合理的价格进行交易、对没有财产担保的债务提供财产担保、对未到期的债务提前清偿的、放弃债权、个别清偿等行为，审计机构应及时向管理人书面说明并在审计报告中明确披露；

（4）债务人与其股东、实际控制人、关联企业之间的大额资金往来及其性质；

（5）债务人为关联企业、第三方担保的情况；

（6）债务人企业资产出租的情况（包括租赁资产明细、租金支付、欠付租金等情况）；

(7) 债务人对外投资、第三方代持等情况；

(8) 管理人根据实际情况要求的其他专业服务。审计机构严格按照上述审计业务要求进行审计，报告中要全部体现。

三、审计费用

1、本项目在破产程序中因对审计工作内容及工作事项进行调整或审计报告过期后管理人要求出具新的或补充审计报告的，不再额外增加费用；

2、鉴于破产项目的特殊性，前期不支付报酬，待处置破产财产完成，且资金进入管理人指定账户之日起 15 日内支付。

四、需要提交的材料

报名人应于 2022 年 3 月 18 日前向管理人提交电子版申报书及纸质版申报书（一式贰份）。申报书应当包括以下内容：

- 1、参与意向书（须由法定代表人签字并加盖公章）；
- 2、企业法人营业执照（复印件）、授权委托书（原件）、法定代表人身份证（复印件）、受托人身份证（复印件）；
- 3、有效的审计相关资质证书（复印件）；
- 4、负责本项目主要人员的审计师职业资格证书及职称证（复印件）；
- 5、报价方案：其中应包括完成项目所发生的全部费用，

包括差旅费、食宿费等费用；

6、审计相关业绩证明等（包括但不限于机构基本情况、本机构参与审计工作经验）；

7、本项目的工作计划、人员安排；

8、本机构及人员最近 3 年内没有违法违纪等不良记录的承诺。

五、报名方式

本次申报采用邮寄申报加电子申报方式：

1、材料由卜寄地址：河南省商丘市南京路和归德路交叉口宇鑫国际一号楼一单元 901 室；

2、联系人：唯祥兴 15660913778；祝亚辉 18336558233；

3、电子邮箱：15660913778@163. com

4、报名截止时间：2022 年 3 月 18 日 17：30 止。

河南新濠盛置业有限公司破产重整联合管理人

二〇二二年三月九日